

Kalkulierter Betriebsabrechnungsbogen 2018

14.11.2017

- Vergleich Anteil grünpolitischer Wert -

35%	Kostenstellen			Kalkulation 2018
	Grabbereitung / Umbettungen	Grabüberl./ Grabmalgen.	Unterh. der FH-Anlage	
	111,113,121,123	112,122,133	132	
kalkulierte Personalkosten	84.157,67	27.735,36	550.080,03	661.973,07
kalkulierte Sachkosten	0,00	685,95	52.556,70	53.242,65
kalkulierte Fahrzeugkosten	24.685,56	7.980,42	128.520,95	161.186,93
kalkulierte kalkulatorische Kosten	1.195,33	62.718,52	256.188,17	320.102,01
Abfallentsorgung			95.088,44	95.088,44
Zwischensumme :	110.038,56	99.120,25	1.082.434,29	1.291.593,10
./. kalkulierter grünpolitischer Anteil (35%)			-378.852,00	-378.852,00
./. Neutraler Aufwand				0,00
Ausgleich Rahmenanlage auf Gräber		150.000,00	-150.000,00	
Zwischensumme:	110.038,56	249.120,25	553.582,29	912.741,10
Ausgleichsberechnung: - Überschuss bzw. + Fehlbetrag 2014	3.569	-6.328,69	-69.111,91	-71.872,07
Ausgleichsberechnung: - Überschuss bzw. + Fehlbetrag 2015	-10.222,56	2.990,63	32.658,88	25.426,96
Durch Gebühren zu deckende Kosten 2018	103.384,53	245.782,18	517.129,26	866.295,98

kalkulatorische Erträge bei derzeitigen Gebühreneinnahmen	144.347,00	197.111,40	587.250,00	928.708,40
Ergebnis				62.412,42
%			Überschuss	7,20%

Erträge bei angepassten Gebühren (Grundgebühr 38 €)	144.347,00	197.111,40	513.000,00	854.458,40
Ergebnis				-11.837,58
%			Defizit	-1,37%

25%

Zwischensumme :	110.038,56	99.120,25	1.082.434,29	1.291.593,10
./. kalkulierter grünpolitischer Anteil (25%)			-270.608,57	-270.608,57
./. Neutraler Aufwand				0,00
Ausgleich Rahmenanlage auf Gräber		150.000,00	-150.000,00	
Zwischensumme:	110.038,56	249.120,25	661.825,72	1.020.984,52
Ausgleichsberechnung: - Überschuss bzw. + Fehlbetrag 2014	3.569	-6.328,69	-69.111,91	-71.872,07
Ausgleichsberechnung: - Überschuss bzw. + Fehlbetrag 2015	-10.222,56	2.990,63	32.658,88	25.426,96
Durch Gebühren zu deckende Kosten 2018	103.384,53	245.782,18	625.372,69	974.539,41

kalkulatorische Erträge bei derzeitigen Gebühreneinnahmen	144.347,00	197.111,40	587.250,00	928.708,40
Ergebnis				-45.831,01
%			Defizit	-4,70%

Erträge bei angepassten Gebühren (Grundgebühr 46 €)	144.347,00	197.111,40	621.000,00	962.458,40
Ergebnis				-12.081,01
%			Defizit	-1,24%

30%

Zwischensumme :	110.038,56	99.120,25	1.082.434,29	1.291.593,10
./. kalkulierter grünpolitischer Anteil (30%)			-324.730,29	-324.730,29
./. Neutraler Aufwand				0,00
Ausgleich Rahmenanlage auf Gräber		150.000,00	-150.000,00	
Zwischensumme:	110.038,56	249.120,25	607.704,00	966.862,81
Ausgleichsberechnung: - Überschuss bzw. + Fehlbetrag 2014	3.569	-6.328,69	-69.111,91	-71.872,07
Ausgleichsberechnung: - Überschuss bzw. + Fehlbetrag 2015	-10.222,56	2.990,63	32.658,88	25.426,96
Durch Gebühren zu deckende Kosten 2018	103.384,53	245.782,18	571.250,98	920.417,70

kalkulatorische Erträge bei derzeitigen Gebühreneinnahmen	144.347,00	197.111,40	587.250,00	928.708,40
Ergebnis				8.290,70
%			Überschuss	0,90%

Eine Über- und Unterdeckung bis 3 % wird im Sinne einer Toleranzgrenze als ausgeglichen angesehen (auch vor dem Hintergrund möglichst langfristig konstante Gebühren zu haben).